

平成29年度 正味財産増減計算書 【第22期】
自平成29年4月1日 至平成30年3月31日

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	760	1,253	▲493	
基本財産受取利息	760	1,253		
② 受取入会金	48,000	32,000	16,000	
受取入会金	48,000	32,000	16,000	@2,000×24名
③ 受取会費	52,130,000	52,667,000	▲537,000	
正会員受取会費	52,130,000	52,667,000	▲537,000	@18,000×2,950名(月会費含む)
④ 事業収益	12,092,279	12,280,957	▲188,678	
指導謝金収益	1,480,687	1,042,770	437,917	記帳指導受託事業謝金
研修会受取会費	312,700	345,440	▲32,740	夏期研修会、複式簿記研修会費収入
役員等会費	132,000	120,000	12,000	意見交換会等
共益事業収益	334,239	592,970	▲258,731	行事参加会費、成人病健診等
小規模企業共済手数料収益	1,444,284	2,257,978	▲813,694	小規模企業共済手数料
県民・火災共済手数料収益	1,673,356	1,828,373	▲155,017	県民共済・火災共済保険手数料
労働保険手数料収益	6,261,609	5,502,032	759,577	労働保険料手数料
保険手数料収益	377,804	507,154	▲129,350	アメリカンファミリー保険手数料
刊行物収益	75,600	84,240	▲8,640	青色帳簿売上
⑤ 雑収益	1,383,875	1,417,838	▲33,963	
雑収益	1,383,317	1,415,334	▲32,017	主として、BRA販売収益
普通預金受取利息	558	2,504	▲1,946	
経常収益計	65,654,914	66,399,048	▲744,134	
(2) 経常費用				
① 事業費	52,516,120	52,419,562	96,558	
給与手当	20,793,158	20,678,655	114,503	職員給与・賞与
臨時雇賃金	2,263,873	3,116,053	▲852,180	確中期アルバイト
法定福利費	3,140,626	2,834,693	305,933	社会保険料
福利厚生費	2,419,956	2,289,430	130,526	中退共掛金・職員定期代
交通費	973,076	917,463	55,613	理事会、委員会、研修会交通費等 議員出張交通費等
通信運搬費	3,152,689	2,554,490	598,199	会報送送料、電話、切手等
備品費	192,435	0	192,435	事務所備品等
消耗品費	518,067	563,992	▲45,925	コピー用紙、発送ラベル等
修繕費	507,730	76,681	431,049	修理代等
印刷製本費	990,610	1,109,706	▲119,096	広報委員会会報詰め作業、コピーチャージ
会報取材費	0	152	▲152	取材費
光熱水料費	263,248	229,377	33,871	電気代
賃借料	3,348,929	3,348,929	0	申告会事務所家賃
リース料	1,820,215	2,749,917	▲929,702	事務器リース等
保険料	18,773	18,579	194	
諸謝金	1,396,836	962,136	434,700	派遣税理士への謝金代
車輛関係費	75,828	547,239	▲471,411	ガソリン代、タイヤ交換
渉外費	1,265,173	536,710	728,463	弁償金、慶弔費、県連・全青総会参加費
広告宣伝費	327,088	373,721	▲46,633	HIP保守、消化管・電柱広告、アルバイト募集広告等 区民まつり参加費、@90,000 3会場
新聞図書費	87,205	77,852	9,353	確定申告の手引、その他参考書、税協、税のしるべ 経済通信社、えらん横浜
会議費	876,364	770,098	106,266	各委員会、協議会の会場費、確中期の受付会場費
支払手数料	733,934	718,202	15,732	各種振込料、手数料
租税教育費	198,975	149,764	49,211	総務委員会書道展関連費
保守料	772,539	1,271,662	▲499,123	事務機器・セコム
支部・部会活動費	5,332,489	5,194,522	137,967	農業部会費等
研修会費	190,348	745,030	▲554,682	特別研修会費、複式簿記教室設営費
会員福利費	562,375	374,403	187,972	厚生委員会バス研修・勸奨記念代
貯蔵品売上原価	53,676	75,600	▲21,924	青色帳簿購入代
減価償却費	225,212	113,241	111,971	
雑費	14,693	21,265	▲6,572	ゴミ代等

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
②管理費	13,380,165	13,382,483	▲2,318	
給与手当	5,036,852	5,009,115	27,737	職員給与・賞与
法定福利費	760,773	999,317	▲238,544	
福利厚生費	586,201	554,583	31,618	
交通費	235,714	222,243	13,471	
通信運搬費	763,695	618,789	144,906	
備品費	46,615	0	46,615	
消耗品費	125,494	149,471	▲23,977	
修繕費	122,990	18,575	104,415	
印刷製本費	239,961	268,811	▲28,850	
光熱水料費	63,768	55,563	8,205	
賃借料	811,231	811,231	0	
リース料	440,922	666,129	▲225,207	
保険料	4,547	4,501	46	
租税公課	484,800	513,300	▲28,500	支払消費税等
諸謝金	338,364	233,064	105,300	
車輛関係費	18,368	132,561	▲114,193	
支払負担金	2,257,720	2,278,420	▲20,700	県連 会員数×@35×12、全青 会員数×@12×12
渉外費	306,471	90,529	215,942	
広告宣伝費	79,232	18,858	60,374	
新聞図書費	21,124	186,546	▲165,422	
会議費	212,287	173,975	38,312	
支払手数料	177,785	36,278	141,507	
保守料	187,137	308,042	▲120,905	
減価償却費	54,555	27,431	27,124	
雑費	3,559	5,151	▲1,592	
経常費用計	65,896,285	65,802,045	94,240	
当期経常増減額	▲241,371	597,003	▲838,374	
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
①固定資産売却益	0	0		
什器・備品売却益				
経常外収益計	0	0		
(2)経常外費用				
①固定資産取得支出	0	0		
什器・備品売却損				
什器・備品除却損				
②過年度減価償却費	0	0		
過年度減価償却費				
③営業外費用	50	0		
雑損失	50			
経常外費用計	50	0		
当期経常外増減額	▲50	0		
法人税等	241,400	166,500		
当期一般正味財産増減額	▲482,821	430,503	▲913,324	
一般正味財産期首残高	62,430,601	62,000,098		
一般正味財産期末残高	61,947,780	62,430,601	▲482,821	
II 指定正味財産増減の部				
①固定資産受贈益				
土地受贈益				
②正味財産への振替額				
正味財産への振替額				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	61,947,780	62,861,104	▲913,324	

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	488,356	649,063	▲160,707
支店現金	1,244,158	1,635,413	▲391,255
普通預金	51,178,621	48,431,984	2,746,637
郵便振替	4,899,437	3,915,463	983,974
貯蔵品	55,944	71,820	▲15,876
未収入金	0	5,502,032	▲5,502,032
前払費用	351,540	351,540	0
流動資産合計	58,218,056	60,557,315	▲2,339,259
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
記念事業積立金	8,500,000	8,500,000	0
(3) その他の固定資産			
什器備品	173,025	346,050	▲173,025
機械装置	166,325	273,067	▲106,742
車輛運搬具	1	1	0
無形固定資産	0	0	0
電話加入権	193,173	193,173	0
出資金	4,200	4,200	0
固定資産合計	14,036,724	14,316,491	▲279,767
資産の部合計	72,254,780	74,873,806	▲2,619,026
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,253,089	181,127	2,071,962
前受金	1,591,500	1,831,500	▲240,000
預り金	6,462,411	10,430,578	▲3,968,167
流動負債合計	10,307,000	12,443,205	▲2,136,205
1 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	10,307,000	12,443,205	▲2,136,205
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	61,947,780	62,430,601	▲482,821
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(8,500,000)	(10,500,000)	▲2,000,000
2 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
正味財産合計	61,947,780	62,430,601	▲482,821
負債及び正味財産合計	72,254,780	74,873,806	▲2,619,026

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位： 円)

科目	場 所 等	使用目的等	当 年 度
I 資 産 の 部			
1 流動資産			
現 金	事務所金庫に保管	運転資金として	488,356
支部現金	3支部・2部会残高	支部・部会運営資金として	1,244,158
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金 労働保険	51,178,621
郵便振替	上倉田郵便局	一人親方 火災共済	4,899,437
貯 蔵 品	事務所	簡易帳簿等	55,944
未収入金			0
前払費用		4月分家賃、セコム保守料等	351,540
流動資産合計			58,218,056
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	横浜農協戸塚支店	基本金	5,000,000
(2) 特定資産			
記念事業積立金	横浜農協戸塚支店		4,500,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店		4,000,000
(3) その他の固定資産			
什器備品	パソコン	3 会員指導用パソコン	173,025
機械装置	輪転機	1 事業・管理共有資産として使用	1
	Atlas530	1 々	1
	自動織機	1 々	1
	プリンター	1 々	1
	シュレッダー	1 々	1
	ドットプリンター	1 々	1
	無停電装置	1 々	166,319
車輛運搬具	車種：ソリオ	1 々	1
電話加入権	番号881-8558他2回線		193,173
出資金			4,200
固定資産合計			14,036,724
資 産 の 部 合 計			72,254,780
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未 払 金	3月経費 未払い分		2,253,089
前 受 金	会費		1,591,500
預 り 金	源泉所得税、小規模共済掛金等		6,462,411
流動負債合計			10,307,000
1 固定負債			
固定負債合計			0
負 債 の 部 合 計			10,307,000
III 正 味 財 産 の 部			
1 一般正味財産			
			61,947,780
2 指定正味財産			
指定正味財産合計			0
正味財産合計			61,947,780
負債及び正味財産合計			72,254,780